

 <p>Governo do Estado da Bahia Secretaria da Fazenda</p>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 058/2017 (EXCLUSIVA PARA O EXERCÍCIO 2017)	
FIPLAN-BA	Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia	Versão 1.0
Unidades Responsáveis	Unidades Orçamentárias e Unidades Gestoras	Data: 11.01.2017
Assunto	CONFERÊNCIA DE ABERTURAS DA RECEITA, DESPESA E PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	

SUMÁRIO

1. Objetivo	2
2. Procedimentos	2
A. ABERTURA DA DESPESA:.....	2
I. Verificar ABD na Centralizadora:.....	2
II. Verificar NPO nas Executoras:.....	4
III. Confrontar A-I X A-II:	6
B. ABERTURA DA PROGRAMAÇÃO DA DESPESA	6
I. Verificar Programação Financeira na Centralizadora:	6
II. Verificar Programação Financeira nas Executoras:	8
III. Confrontar B-I X B-II:	9
C. ABERTURA DA RECEITA X ABERTURA DA DESPESA X ABERTURA DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA.....	10
I. Verificar ABR na Centralizadora:.....	10
II. Confrontar A-I X B-I X C-I (ABR):	11
III. CASOS ESPECIAIS:	11
a) TRIBUNAL DE JUSTIÇA - FONTE 120.....	11
b) FUNPREV - FONTE 209 (EC 19/2014).....	12
c) ENCARGOS GERAIS X FCBA - FONTE 151	12
d) CERB X INEMA	12
e) FELT X SIT	12
D. ABERTURA DA DESPESA X BALANCETE MENSAL.....	13
I. Identificar Valor da Dotação Inicial por dotação:	13
II. Emitir FIP 215:	13
III. Confrontar ABD X FIP 215:.....	15
E. ABERTURA DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA X BALANCETE MENSAL 15	
I. Emitir FIP 215:.....	15
II. Confrontar APD X FIP 215:.....	16
F. ABERTURA DA RECEITA x BALANCETE MENSAL.....	16

 <p>Governo do Estado da Bahia Secretaria da Fazenda</p>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 058/2017 (EXCLUSIVA PARA O EXERCÍCIO 2017)	
FIPLAN-BA	Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia	Versão 1.0
Unidades Responsáveis	Unidades Orçamentárias e Unidades Gestoras	Data: 11.01.2017
Assunto	CONFERÊNCIA DE ABERTURAS DA RECEITA, DESPESA E PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	

1. Objetivo

Estabelecer procedimentos para conferência das aberturas da receita, despesa e programação financeira, por meio das respectivas funcionalidades Abertura da Receita – ABR, Abertura da Despesa – ABD, Nota de Provisão Orçamentária (de Abertura) – NPO, Abertura da Programação da Despesa – APD e Abertura da Programação da Despesa na UG – NPD de LOA.

2. Procedimentos

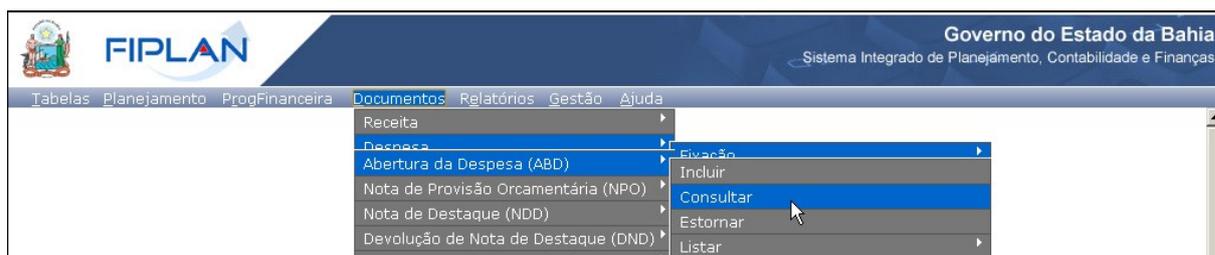
Após a abertura da receita, despesa e programação financeira, procedimentos realizados pela Diretoria da Contabilidade Pública - DICOP, a Unidade Orçamentária deve realizar a análise comparativa das aberturas, conforme orientações a seguir.

A. ABERTURA DA DESPESA:

- **Centralizadora x Executora(s): validação do orçamento registrado na unidade centralizadora e nas unidades executoras (exclusivo para UO que possua dotação orçamentária):**

I. Verificar ABD na Centralizadora:

1. No Fiplan, selecionar o caminho **DOCUMENTOS=> DESPESA => FIXAÇÃO => ABERTURA DA DESPESA (ABD) => CONSULTAR.**



2. Na tela de consulta da Abertura da Despesa – ABD, definir como Critérios para Filtro de Resultados os seguintes parâmetros:
 - Exercício: informar o exercício corrente
 - Indicativo de Situação = 1 - Normal

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria da Fazenda</small>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 058/2017 (EXCLUSIVA PARA O EXERCÍCIO 2017)	
	FIPLAN-BA	Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia
Unidades Responsáveis	Unidades Orçamentárias e Unidades Gestoras	Data: 11.01.2017
Assunto	CONFERÊNCIA DE ABERTURAS DA RECEITA, DESPESA E PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	

3. Clicar no botão **Consultar**, conforme indicado na figura a seguir.

Consultar Abertura da Despesa (ABD) 51556340591 - 09:54:17 02/02/2015 - Exercício Logado: 2015 - UO: 13101

Critérios para filtro de resultados

Campo: Indicativo de situação (1-ABD normal / 3-ABD estornado / 5-Documento de estorn) ▾
 Operador: Igual a ▾
 Valor:

Critérios definidos para a consulta:

Exercício Igual a 2013
 Indicativo de situação (1-ABD normal / 3-ABD estornado / 5-Documento de estorno) Igual a 1

Campos disponíveis para Classificação

Nº ABD
 Código da Unidade Orçamentária + Nº ABD
 Código da Unidade Orçamentária + Nome da UO
 Código da Unidade Orçamentária + Data do Documento
 Código da Unidade Orçamentária + Valor

Consulta Classificada por:

Nº ABD



Sair Versão: MANUTENCAO

4. No resultado da consulta, clicar no botão **Exportar**.

Consultar Abertura da Despesa (ABD) 51556340591 - 10:00:11 02/02/2015 - Exercício Logado: 2015 - UO: 13101

Critérios utilizados na consulta:

Exercício igual a 2013
 Indicativo de situação (1-ABD normal / 3-ABD estornado / 5-Documento de estorno) igual a ABD normal
 Código da Unidade Orçamentária igual a 13101

Selecionar Coluna:

Resultado da consulta:

Página 1 de 4 | Visualizando registro 1 a 30 de 104

	Exercício	Nº ABD	Órgão	Nº ABD
1	2013	13101.0000.13.0000001-1	13 - Secretaria da Fazenda	
2	2013	13101.0000.13.0000002-1	13 - Secretaria da Fazenda	
3	2013	13101.0000.13.0000003-8	13 - Secretaria da Fazenda	
4	2013	13101.0000.13.0000004-6	13 - Secretaria da Fazenda	
5	2013	13101.0000.13.0000005-4	13 - Secretaria da Fazenda	
6	2013	13101.0000.13.0000006-2	13 - Secretaria da Fazenda	
7	2013	13101.0000.13.0000007-0	13 - Secretaria da Fazenda	
8	2013	13101.0000.13.0000008-9	13 - Secretaria da Fazenda	
9	2013	13101.0000.13.0000009-7	13 - Secretaria da Fazenda	
10	2013	13101.0000.13.0000010-0	13 - Secretaria da Fazenda	
11	2013	13101.0000.13.0000011-9	13 - Secretaria da Fazenda	



Versão: MANUTENCAO_rev_73554 Servidor: 204 Browser: Não homologado

5. Clicar no botão **SIM** para confirmar a exportação dos registros.

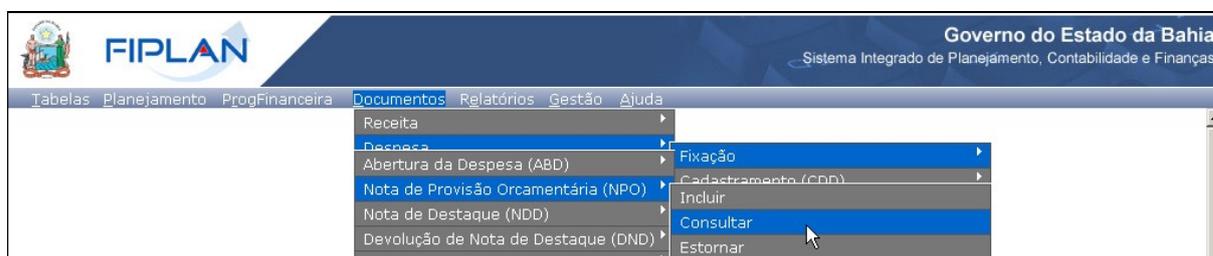
 <p>Governo do Estado da Bahia Secretaria da Fazenda</p>	<p>ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 058/2017 (EXCLUSIVA PARA O EXERCÍCIO 2017)</p>	
FIPLAN-BA	Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia	Versão 1.0
Unidades Responsáveis	Unidades Orçamentárias e Unidades Gestoras	Data: 11.01.2017
Assunto	CONFERÊNCIA DE ABERTURAS DA RECEITA, DESPESA E PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	



6. Será gerado um arquivo em Excel com todas as dotações registradas na Unidade Centralizadora (0000). Obter o somatório do Valor da Dotação Inicial de todas as dotações.

II. Verificar NPO nas Executoras:

1. No Fiplan, selecionar o caminho **DOCUMENTOS => DESPESA => FIXAÇÃO => NOTA DE PROVISÃO ORÇAMENTÁRIA (NPO) => CONSULTAR**.



2. Na tela de consulta da Nota de Provisão Orçamentária – NPO, definir como Critérios para Filtro de Resultados os seguintes parâmetros:
 - Exercício: informar o exercício corrente.
 - Indicativo de Situação = 1 – Normal
 - NPO de Abertura = 1 - SIM
3. Clicar no botão **Consultar**, conforme indicado na figura a seguir.

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria da Fazenda</small>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 058/2017 (EXCLUSIVA PARA O EXERCÍCIO 2017)	
	FIPLAN-BA	Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia
Unidades Responsáveis	Unidades Orçamentárias e Unidades Gestoras	Data: 11.01.2017
Assunto	CONFERÊNCIA DE ABERTURAS DA RECEITA, DESPESA E PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	

Tabelas Planejamento RecCaptados ProgFinanceira Documentos Relatórios Gestão Ajuda

Consultar Nota de Provisão Orçamentária (NPO) 16981324504 - 14:35:50 10/01/2017 - Exercício Logado: 2017 - UO: 13101

Crítérios para filtro de resultados

Campo: NPO de Abertura (1-Sim / 2-Não) ▼

Operador: Igual a ▼

Valor:

Adicionar

Crítérios definidos para a consulta:

Exercício Igual a 2013
 Indicativo de Situação (1-NPO normal / 3-NPO estornada / 5-Doctº de Estorno) Igual a 1
 NPO de Abertura (1-Sim / 2-Não) Igual a 1

Remove

Limpar

Campos disponíveis para Classificação

Nº NPO
 Código da Unidade Orçamentária de Origem + Código de
 Código da Unidade Orçamentária de Destino + Código de
 Código da Unidade Orçamentária de Origem + Código de
 Nº ABD + Nº NPO

Consulta Classificada por:

Nº NPO

Sair Versão: MANUTENCAO → CONSULTAR → CANCELAR

4. No resultado da consulta, clicar no botão **Exportar**.

Consultar Nota de Provisão Orçamentária (NPO) 67451438520 - 10:18:42 02/02/2015 - Exercício Logado: 2015 - UO: 13101

Crítérios utilizados na consulta:

Exercício igual a 2013
 Indicativo de Situação (1-NPO normal / 3-NPO estornada / 5-Doctº de Estorno) igual a NPO normal

Selecionar Coluna:

Resultado da consulta:

◀ ▶ Página 1 de 3158 | Visualizando registro 1 a 30 de 94715 ▶ ▶

	Exercício	Nº NPO	UO Origem/Nome da Unidade Orçamentária de Ori...	UG Origem/Nom
1	2013	01101.0000.13.0000001-9	01101 - Secretaria da Assembleia Legislativa	0000 - Secretari
2	2013	01101.0000.13.0000002-7	01101 - Secretaria da Assembleia Legislativa	0000 - Secretari
3	2013	01101.0000.13.0000003-5	01101 - Secretaria da Assembleia Legislativa	0000 - Secretari
4	2013	01101.0000.13.0000004-3	01101 - Secretaria da Assembleia Legislativa	0000 - Secretari
5	2013	01101.0000.13.0000005-1	01101 - Secretaria da Assembleia Legislativa	0000 - Secretari
6	2013	01101.0000.13.0000006-1	01101 - Secretaria da Assembleia Legislativa	0000 - Secretari
7	2013	01101.0000.13.0000007-8	01101 - Secretaria da Assembleia Legislativa	0000 - Secretari
8	2013	01101.0000.13.0000008-6	01101 - Secretaria da Assembleia Legislativa	0000 - Secretari
9	2013	01101.0000.13.0000009-4	01101 - Secretaria da Assembleia Legislativa	0000 - Secretari
10	2013	01101.0000.13.0000010-8	01101 - Secretaria da Assembleia Legislativa	0000 - Secretari
11	2013	01101.0000.13.0000011-6	01101 - Secretaria da Assembleia Legislativa	0000 - Secretari

Sair Versão: MANUTENCAO → DETALHES → IMPRIMIR LISTA → EXPORTAR ← VOLTAR → CANCELAR

 <p>Governo do Estado da Bahia Secretaria da Fazenda</p>	<p>ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 058/2017 (EXCLUSIVA PARA O EXERCÍCIO 2017)</p>	
FIPLAN-BA	Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia	Versão 1.0
Unidades Responsáveis	Unidades Orçamentárias e Unidades Gestoras	Data: 11.01.2017
Assunto	CONFERÊNCIA DE ABERTURAS DA RECEITA, DESPESA E PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	

5. Clicar no botão **SIM** para confirmar a exportação dos registros.
6. Será gerado um arquivo em Excel com todas as dotações registradas nas Unidades Executoras. Obter o somatório do Valor NPO de todas as dotações.

III. Confrontar A-I X A-II:

1. Comparar o total das dotações obtido na consulta de ABD com o total de dotações obtido na consulta de NPO, cujos valores têm que estar iguais. Se houver divergência, identificá-la e entrar em contato com a Dicop.

B. **ABERTURA DA PROGRAMAÇÃO DA DESPESA**

- **Centralizadora x Executora(s): validação da programação financeira registrada na unidade centralizadora e nas unidades executoras (exclusivo para UO que possua *dotação orçamentária*):**

I. Verificar Programação Financeira na Centralizadora:

1. No Fiplan, selecionar o caminho **PROGFINANCEIRA => PROGRAMA FISCAL => ABERTURA LOA (APD) => CONSULTAR**.



2. Na tela de consulta da Abertura da Programação da Despesa – APD, definir como Critérios para Filtro de Resultados os seguintes parâmetros:
 - Exercício: informar o exercício corrente.
 - Indicativo de Situação = 1 - Normal
3. Clicar no botão **Consultar**, conforme indicado na figura a seguir.

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria da Fazenda</small>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 058/2017 (EXCLUSIVA PARA O EXERCÍCIO 2017)	
	FIPLAN-BA	Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia
Unidades Responsáveis	Unidades Orçamentárias e Unidades Gestoras	Data: 11.01.2017
Assunto	CONFERÊNCIA DE ABERTURAS DA RECEITA, DESPESA E PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	

Consultar Abertura da Programação da Despesa (APD) - LOA 67451438520 - 10:22:54 02/02/2015 - Exercício Logado: 2015 - UO: 13101

Crítérios para filtro de resultados

Campo: Indicativo de Situação (1-Normal / 2-Estornado / 5-Documento de Estorno) ▼
 Operador: Igual a ▼
 Valor:

Crítérios definidos para a consulta:

Exercício Igual a 2013
 Indicativo de Situação (1-Normal / 2-Estornado / 5-Documento de Estorno) Igual a 1

Campos disponíveis para Classificação

Número do Documento
 Código da Unidade Orçamentária + Código da Unidade Gestora

Consulta Classificada por:

Número do Documento



Sair Versão: MANUTENCAO

4. No resultado da consulta, clicar no botão **Exportar**.

Consultar Abertura da Programação da Despesa (APD) - LOA 67451438520 - 10:24:49 02/02/2015 - Exercício Logado: 2015 - UO: 13101

Crítérios utilizados na consulta:

Exercício igual a 2013
 Indicativo de Situação (1-Normal / 2-Estornado / 5-Documento de Estorno) igual a Normal
 Unidade Orçamentária igual a 13101

Selecionar Coluna:

Resultado da consulta:

Página 1 de 3 | Visualizando registro 1 a 30 de 69

	Exercício	Número APD	Número APD Estorno/Estor...	Movimentação	Unidade Orçamentária
1	2013	13101.0000.13.0000001-5		Valor Adição	13101 - Diretoria Geral
2	2013	13101.0000.13.0000001-5		Valor Adição	13101 - Diretoria Geral
3	2013	13101.0000.13.0000001-5		Valor Adição	13101 - Diretoria Geral
4	2013	13101.0000.13.0000001-5		Valor Adição	13101 - Diretoria Geral
5	2013	13101.0000.13.0000001-5		Valor Adição	13101 - Diretoria Geral
6	2013	13101.0000.13.0000002-3		Valor Adição	13101 - Diretoria Geral
7	2013	13101.0000.13.0000002-3		Valor Adição	13101 - Diretoria Geral
8	2013	13101.0000.13.0000002-3		Valor Adição	13101 - Diretoria Geral
9	2013	13101.0000.13.0000002-3		Valor Adição	13101 - Diretoria Geral
10	2013	13101.0000.13.0000002-3		Valor Adição	13101 - Diretoria Geral
11	2013	13101.0000.13.0000002-3		Valor Adição	13101 - Diretoria Geral



Sair Versão: MANUTENCAO

5. Clicar no botão **SIM** para confirmar a exportação dos registros.

6. Será gerado um arquivo em Excel com os valores da programação financeira registrada na Unidade Centralizadora (0000). Obter o somatório do Valor da programação financeira.

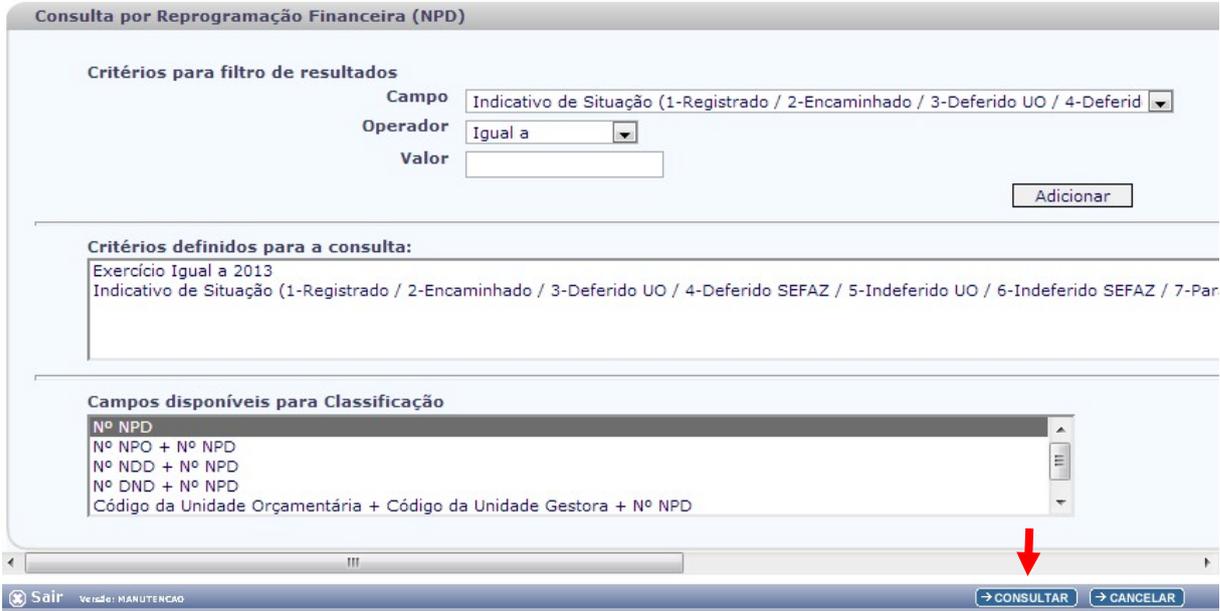
 <p>Governo do Estado da Bahia Secretaria da Fazenda</p>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 058/2017 (EXCLUSIVA PARA O EXERCÍCIO 2017)	
FIPLAN-BA	Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia	Versão 1.0
Unidades Responsáveis	Unidades Orçamentárias e Unidades Gestoras	Data: 11.01.2017
Assunto	CONFERÊNCIA DE ABERTURAS DA RECEITA, DESPESA E PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	

II. Verificar Programação Financeira nas Executoras:

1. No Fiplan, selecionar o caminho **PROGFINANCEIRA => PROGRAMA FISCAL => ABERTURA UG (NPD) => CONSULTAR**.



2. Na tela de consulta da Abertura da Programação da Despesa UG – NPD, definir como Critérios para Filtro de Resultados os seguintes parâmetros:
 - Exercício: informar o exercício corrente.
 - Indicativo de Situação = 4 - Deferido Sefaz
3. Clicar no botão **Consultar**, conforme indicado na figura a seguir.



 <p>Governo do Estado da Bahia Secretaria da Fazenda</p>	<p>ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 058/2017 (EXCLUSIVA PARA O EXERCÍCIO 2017)</p>	
FIPLAN-BA	Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia	Versão 1.0
Unidades Responsáveis	Unidades Orçamentárias e Unidades Gestoras	Data: 11.01.2017
Assunto	CONFERÊNCIA DE ABERTURAS DA RECEITA, DESPESA E PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	

- No resultado da consulta, clicar no botão **Exportar**.

Consulta por Reprogramação Financeira (NPD)

Crerios utilizados na consulta:
 Exercrcio igual a 2013
 Indicativo de Situao (1-Registrado / 2-Encaminhado / 3-Deferido UO / 4-Deferido SEFAZ / 5-Indeferido UO / 6-Indeferido SEFAZ / 7-Pa Deferido SEFAZ
 Unidade Orçamentria igual a 13101
 Tipo de documento (1-Abertura LOA) igual a Abertura LOA

Selecionar Coluna:

Resultado da consulta:

Página 1 de 4 | Visualizando registro 1 a 30 de 108

	Exercrcio	Nmero do Documento ...	Situao	Tipo de d...	Data de criaç...	Data de encaminh...	Data de Av
1	2013	13101.0001.13.0000001...	Deferido SEFAZ	Abertura ...	02/01/2013		
2	2013	13101.0001.13.0000001...	Deferido SEFAZ	Abertura ...	02/01/2013		
3	2013	13101.0001.13.0000001...	Deferido SEFAZ	Abertura ...	02/01/2013		
4	2013	13101.0001.13.0000001...	Deferido SEFAZ	Abertura ...	02/01/2013		
5	2013	13101.0001.13.0000001...	Deferido SEFAZ	Abertura ...	02/01/2013		
6	2013	13101.0001.13.0000001...	Deferido SEFAZ	Abertura ...	02/01/2013		
7	2013	13101.0001.13.0000001...	Deferido SEFAZ	Abertura ...	02/01/2013		
8	2013	13101.0001.13.0000001...	Deferido SEFAZ	Abertura ...	02/01/2013		
9	2013	13101.0001.13.0000001...	Deferido SEFAZ	Abertura ...	02/01/2013		
10	2013	13101.0001.13.0000001...	Deferido SEFAZ	Abertura ...	02/01/2013		
11	2013	13101.0001.13.0000001...	Deferido SEFAZ	Abertura ...	02/01/2013		

III

Sair Verso: MARUTENCAO

- Clicar no botão **SIM** para confirmar a exportao dos registros.
- Ser gerado um arquivo em Excel com os valores da programao financeira nas Unidades Executoras. Obter o somatrio do Valor da programao financeira.

III. Confrontar B-I X B-II:

- Comparar o total da programao financeira obtido na APD com o total da programao financeira obtido na NPD, cujos valores tm que estar iguais. Se houver divergncia, identific-la e entrar em contato com a Dicop.

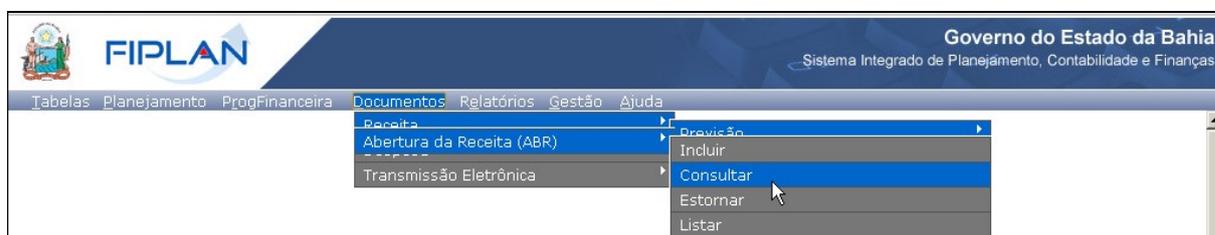
 <p>Governo do Estado da Bahia Secretaria da Fazenda</p>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 058/2017 (EXCLUSIVA PARA O EXERCÍCIO 2017)	
FIPLAN-BA	Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia	Versão 1.0
Unidades Responsáveis	Unidades Orçamentárias e Unidades Gestoras	Data: 11.01.2017
Assunto	CONFERÊNCIA DE ABERTURAS DA RECEITA, DESPESA E PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	

C. ABERTURA DA RECEITA X ABERTURA DA DESPESA X ABERTURA DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA

- **Validação dos valores das aberturas (exclusivo para UO que possua dotação orçamentária):**

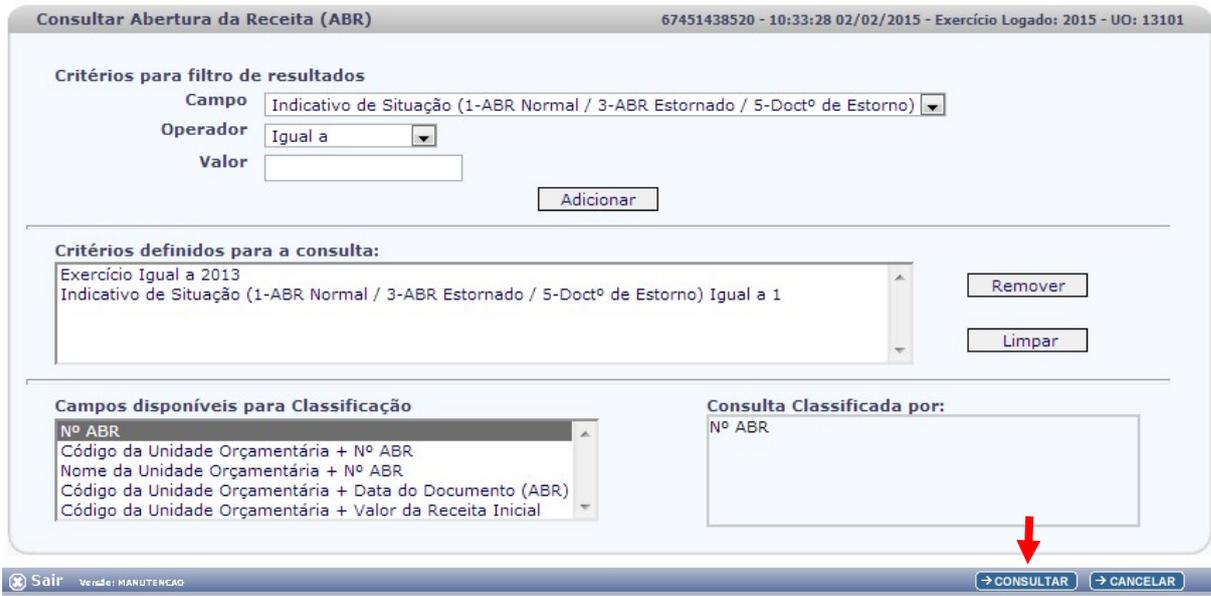
I. Verificar ABR na Centralizadora:

1. No Fiplan, selecionar o caminho **DOCUMENTOS => RECEITA => PREVISÃO => ABERTURA DA RECEITA (ABR) => CONSULTAR.**



2. Na tela de consulta da Abertura da Receita – ABR, definir como Critérios para Filtro de Resultados os seguintes parâmetros:
 - Exercício: informar o exercício corrente
 - Código da Unidade Orçamentária: informar o Código da UO utilizada
 - Indicativo de Situação = 1 - Normal

3. Clicar no botão **Consultar**, conforme indicado na figura a seguir.



 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria da Fazenda</small>		ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 058/2017 (EXCLUSIVA PARA O EXERCÍCIO 2017)	
FIPLAN-BA	Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia	Versão 1.0	
Unidades Responsáveis	Unidades Orçamentárias e Unidades Gestoras	Data: 11.01.2017	
Assunto	CONFERÊNCIA DE ABERTURAS DA RECEITA, DESPESA E PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA		

4. No resultado da consulta, clicar no botão **Exportar**.

Consultar Abertura da Receita (ABR) 67451438520 - 10:34:35 02/02/2015 - Exercício Logado: 2015 - UO: 13101

Critérios utilizados na consulta:
 Exercício igual a 2013
 Indicativo de Situação (1-ABR Normal / 3-ABR Estornado / 5-Doctº de Estorno) igual a ABR Normal

Selecionar Coluna:

Resultado da consulta:
 Página 1 de 319 | Visualizando registro 1 a 30 de 9559

	Exercício	UO	Nome da Unidade Orçamentária	UG	Nome da Unidade Gest...	Nº AB
1	2013	01101	Secretaria da Assembleia Legis...	0000	Secretaria da Assemblei...	01101.0000.13.00000001
2	2013	01101	Secretaria da Assembleia Legis...	0000	Secretaria da Assemblei...	01101.0000.13.00000002
3	2013	01101	Secretaria da Assembleia Legis...	0000	Secretaria da Assemblei...	01101.0000.13.00000003
4	2013	01101	Secretaria da Assembleia Legis...	0000	Secretaria da Assemblei...	01101.0000.13.00000004
5	2013	01101	Secretaria da Assembleia Legis...	0000	Secretaria da Assemblei...	01101.0000.13.00000005
6	2013	01101	Secretaria da Assembleia Legis...	0000	Secretaria da Assemblei...	01101.0000.13.00000006
7	2013	01101	Secretaria da Assembleia Legis...	0000	Secretaria da Assemblei...	01101.0000.13.00000007
8	2013	01101	Secretaria da Assembleia Legis...	0000	Secretaria da Assemblei...	01101.0000.13.00000008
9	2013	01101	Secretaria da Assembleia Legis...	0000	Secretaria da Assemblei...	01101.0000.13.00000009
10	2013	01101	Secretaria da Assembleia Legis...	0000	Secretaria da Assemblei...	01101.0000.13.00000010
11	2013	01101	Secretaria da Assembleia Legis...	0000	Secretaria da Assemblei...	01101.0000.13.00000011



Sair Verde: MANUTENCAO

5. Clicar no botão **SIM** para confirmar a exportação dos registros.
6. Será gerado um arquivo em Excel com todas as receitas registradas na Unidade Centralizadora (0000). Obter o somatório do Valor da Receita de todas as naturezas da receita.

II. Confrontar A-I X B-I X C-I (ABR):

1. Comparar o total das dotações obtido na consulta da ABD (item A - I - 6.) com o total da programação financeira obtido na consulta da APD (item B - I - 6) e com o total da receita obtido na consulta da ABR, cujos valores têm que estar iguais. Se houver divergência, identificá-la e entrar em contato com a Dicop.

III. CASOS ESPECIAIS:

a) **TRIBUNAL DE JUSTIÇA - FONTE 120**

- Nas unidades 04101 - Secretaria do Tribunal de Justiça e 04102 - Corregedoria Geral da Justiça, para a fonte **120 - Taxas Vinculadas ao Poder Judiciário**, deve ser feito o comparativo da ABD x ABR x APD totalizando as duas UO (04101 + 04102), pois a receita da fonte 120 está prevista na UO 04101, enquanto a despesa está fixada em ambas orçamentárias.

 <p>Governo do Estado da Bahia Secretaria da Fazenda</p>	<p>ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 058/2017 (EXCLUSIVA PARA O EXERCÍCIO 2017)</p>	
FIPLAN-BA	Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia	Versão 1.0
Unidades Responsáveis	Unidades Orçamentárias e Unidades Gestoras	Data: 11.01.2017
Assunto	CONFERÊNCIA DE ABERTURAS DA RECEITA, DESPESA E PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	

b) FUNPREV - FONTE 209 (EC 19/2014)

- Para a unidade 09603 - Fundo Financeiro da Previdência Social dos Servidores Públicos do Estado da Bahia - FUNPREV, para a fonte **0.209.000000 - ROYALTIES-EC 19/2014**, deve ser apurado o valor da ABR somando todas as naturezas de receitas, exceto a redutora 9.7.2.1.22.30.02 - Dedução de Receita Cota Parte pela Produção de Petróleo-Lei nº 7.990/89-Royalties-EC19/14. Do total apurado da ABR desta destinação, deve-se abater o somatório das receitas redutoras.

c) ENCARGOS GERAIS X FCBA - FONTE 151

- i) Para a unidade 80101 - Encargos Gerais do Estado, para a fonte **151 - Cota-Parte do Fundo de Cultura da Bahia Devida aos Municípios**, deve ser feito o comparativo ABD x ABR x APD desconsiderando o valor desta fonte no total da ABD e APD, pois a receita da fonte 151 está prevista na UO 22601 - Fundo de Cultura da Bahia.
- ii) Para a unidade 22601 - Fundo de Cultura da Bahia, deve ser abatido do total da ABR o valor publicado na LOA correspondente à despesa alocada na UO 80101 - Encargos Gerais do Estado da fonte 151.

d) CERB X INEMA

- i) Para a unidade 08501 - Companhia de Engenharia Hídrica e de Saneamento da Bahia, para a fonte **245 - Recursos pelo Fornecimento de Água Bruta de Reservatórios**, deve ser feito o comparativo ABD x ABR x APD desconsiderando o valor desta fonte no total da ABD e APD, pois a receita da fonte 245 está prevista na UO 27301 - Instituto do Meio Ambiente e Recursos Hídricos.
- ii) Para a unidade 27301 - Instituto do Meio Ambiente e Recursos Hídricos, no comparativo ABD x ABR x APD deve ser abatido do total da ABR o valor publicado na LOA correspondente à despesa fixada na UO 08501 - Companhia de Engenharia Hídrica e de Saneamento da Bahia da fonte 245.

e) FELT X SIT

- i) Nas unidades 24601 - Fundo Estadual de Logística e Transporte e 24801 - Superintendência de Infraestrutura de Transportes da Bahia, para a fonte **149 - Outros Recursos do Fundo Estadual de Transporte - FELT**, deve ser feito o comparativo da ABD x ABR x APD totalizando as duas UO (24601 + 24801), pois a receita da fonte 149 está prevista na UO 24601 e a despesa está fixada na UO 24801.

 <p>Governo do Estado da Bahia Secretaria da Fazenda</p>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 058/2017 (EXCLUSIVA PARA O EXERCÍCIO 2017)	
FIPLAN-BA	Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia	Versão 1.0
Unidades Responsáveis	Unidades Orçamentárias e Unidades Gestoras	Data: 11.01.2017
Assunto	CONFERÊNCIA DE ABERTURAS DA RECEITA, DESPESA E PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	

D. ABERTURA DA DESPESA X BALANCETE MENSAL

- **Validação do registro contábil da abertura da despesa (exclusivo para UO que possua dotação orçamentária):**

I. Identificar Valor da Dotação Inicial por dotação:

1. A partir do arquivo gerado na consulta da Abertura da Despesa, (item A - I – 6), classificar a planilha por dotação orçamentária de destino, identificando o valor da dotação inicial para cada dotação.

II. Emitir FIP 215:

1. No Fiplan, selecionar o caminho **RELATÓRIO => FINANCEIRO/CONTÁBIL => RELATÓRIOS OPERACIONAIS => RELATÓRIOS CONTÁBEIS => FIP 215 – BALANCETE MENSAL DE VERIFICAÇÃO.**

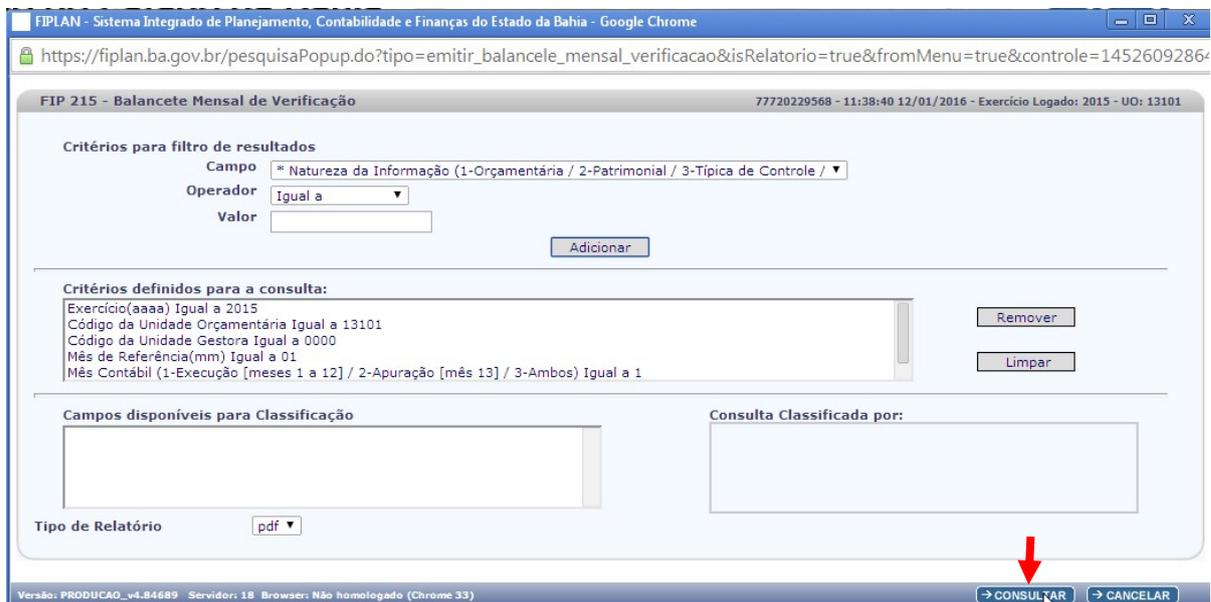


2. Definir como Critérios para Filtro de Resultados os seguintes parâmetros:

- Exercício: informar o exercício corrente
- Código da Unidade Orçamentária: informar o Código da UO utilizada
- Código da Unidade Gestora: informar a UG centralizadora (UG 0000)
- Mês Contábil: **igual a 01**
- Mês de Referência: **igual a 01**
- Natureza da Informação **igual a 4 - Todas**

3. Clicar no botão **Consultar**.

 Governo do Estado da Bahia Secretaria da Fazenda	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 058/2017 (EXCLUSIVA PARA O EXERCÍCIO 2017)	
	FIPLAN-BA	Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia
Unidades Responsáveis	Unidades Orçamentárias e Unidades Gestoras	Data: 11.01.2017
Assunto	CONFERÊNCIA DE ABERTURAS DA RECEITA, DESPESA E PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	



FIP 215 - Balancete Mensal de Verificação

Critérios para filtro de resultados

Campo: * Natureza da Informação (1-Orçamentária / 2-Patrimonial / 3-Típica de Controle / ▼)

Operador: Igual a ▼

Valor:

Adicionar

Critérios definidos para a consulta:

Exercicio(aaaa) Igual a 2015 Remover

Código da Unidade Orçamentária Igual a 13101

Código da Unidade Gestora Igual a 0000

Mês de Referência(mm) Igual a 01 Limpar

Mês Contábil (1-Execução [meses 1 a 12] / 2-Apuração [mês 13] / 3-Ambos) Igual a 1

Campos disponíveis para Classificação

Consulta Classificada por:

Tipo de Relatório: pdf ▼

→ CONSULTAR → CANCELAR

FIP 215 - Balancete Mensal de Verificação

Código da Unidade Gestora igual a 0000
 Código da Unidade Orçamentária igual a 13101
 Exercício(aaaa) igual a 2015
 Mês Contábil (1-Execução [meses 1 a 12] / 2-Apuração [mês 13] / 3-Ambos) igual a Execução
 Mês de Referência(mm) igual a Janeiro
 Natureza da Informação (1-Orçamentária / 2-Patrimonial / 3-Típica de Controle / 4-Todas) igual a Todas

4. O sistema exibirá relatório, conforme modelo a seguir.

FIP 215 - Balancete Mensal de Verificação					
Código da Unidade Gestora igual a 0000 Código da Unidade Orçamentária igual a 13101 Exercício(aaaa) igual a 2015 Mês Contábil (1-Execução [meses 1 a 12] / 2-Apuração [mês 13] / 3-Ambos) igual a Execução Mês de Referência(mm) igual a Janeiro Natureza da Informação (1-Orçamentária / 2-Patrimonial / 3-Típica de Controle / 4-Todas) igual a Todas					
5.2.1.1.1.00.00.00	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	0,00	872.010.000,00	872.010.000,00	0,00
5.2.1.1.1.02.00.00	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA - COTA DOS ORGÃOS	0,00	872.010.000,00	872.010.000,00	0,00
5.2.1.1.1.02.01.00	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA - COTA DOS ORGÃOS	0,00	872.010.000,00	0,00	872.010.000,00 D
5.2.1.1.1.02.01.01	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA COTA DOS ORGÃOS - CORRENTES	0,00	843.979.000,00	0,00	843.979.000,00 D
5.2.1.1.1.02.01.02	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA COTA DOS ORGÃOS - CAPITAL	0,00	28.031.000,00	0,00	28.031.000,00 D
5.2.1.1.1.02.99.00	CONTRAPARTIDA DA PREVISÃO INICIAL DA RECEITA COTA DOS ORGÃOS	0,00	0,00	872.010.000,00	872.010.000,00 C
5.2.2.0.0.00.00.00	FIXAÇÃO DA DESPESA	0,00	1.744.020.000,00	0,00	1.744.020.000,00 D
5.2.2.1.0.00.00.00	DOTAÇÃO ORÇAMENTARIA	0,00	872.010.000,00	0,00	872.010.000,00 D
5.2.2.1.1.00.00.00	DOTAÇÃO INICIAL	0,00	872.010.000,00	0,00	872.010.000,00 D
5.2.2.1.1.01.00.00	CREDITO INICIAL	0,00	872.010.000,00	0,00	872.010.000,00 D

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria da Fazenda</small>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 058/2017 (EXCLUSIVA PARA O EXERCÍCIO 2017)	
	FIPLAN-BA	Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia
Unidades Responsáveis	Unidades Orçamentárias e Unidades Gestoras	Data: 11.01.2017
Assunto	CONFERÊNCIA DE ABERTURAS DA RECEITA, DESPESA E PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	

III. Confrontar ABD X FIP 215:

1. Comparar o total da ABD obtido no item A - I - 6 com o total das dotações orçamentárias contabilizadas na conta 5.2.2.1.1.01.00.00 (Crédito Inicial) do Balancete¹.
2. Se houver divergência, identificá-la e entrar em contato com a Dicop.

E. **ABERTURA DA PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA X BALANCETE MENSAL**

- **Validação do registro contábil da abertura da programação financeira:**

1. A partir do arquivo gerado na consulta da Abertura da Programação Financeira, (item B - I - 6), obter o somatório do Valor da programação financeira total.

I. Emitir FIP 215:

1. No Fiplan, selecionar o caminho **RELATÓRIO => FINANCEIRO/CONTÁBIL => RELATÓRIOS OPERACIONAIS => RELATÓRIOS CONTÁBEIS => FIP 215 – BALANCETE MENSAL DE VERIFICAÇÃO** e incluir os mesmos critérios do item D – II.
2. O sistema exibirá relatório, conforme modelo a seguir.

FIP 215 - Balancete Mensal de Verificação					
Código da Unidade Gestora igual a 0000 Código da Unidade Orçamentária igual a 13101 Exercício(aaaa) igual a 2015 Mês Contábil (1-Execução [meses 1 a 12] / 2-Apuração [mês 13] / 3-Ambos) igual a Execução Mês de Referência(mm) igual a Janeiro Natureza da Informação (1-Orçamentária / 2-Patrimonial / 3-Típica de Controle / 4-Todas) igual a Todas					
7.2.2.0.0.00.00.00	PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	0,00	2.616.030.000,00	0,00	2.616.030.000,00 D
7.2.2.1.0.00.00.00	CONTROLE DA UG CENTRALIZADORA	0,00	2.616.030.000,00	0,00	2.616.030.000,00 D
7.2.2.1.1.00.00.00	CONTROLE PARA CONCESSÃO DE EMPENHO	0,00	872.010.000,00	0,00	872.010.000,00 D
7.2.2.1.1.01.00.00	LIMITE PARA CONCESSÃO DE EMPENHO - DISPONIVEL	0,00	872.010.000,00	0,00	872.010.000,00 D
7.2.2.1.1.01.01.00	LIMITE PARA CONCESSÃO DE EMPENHO - PLANEJAMENTO	0,00	872.010.000,00	0,00	872.010.000,00 D
7.2.2.1.1.01.01.01	LIMITE PARA CONCESSÃO DE EMPENHO DISPONIVEL - INICIAL	0,00	872.010.000,00	0,00	872.010.000,00 D

¹ Item 4 anterior

 Governo do Estado da Bahia <small>Secretaria da Fazenda</small>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 058/2017 (EXCLUSIVA PARA O EXERCÍCIO 2017)	
	FIPLAN-BA	Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia
Unidades Responsáveis	Unidades Orçamentárias e Unidades Gestoras	Versão 1.0 Data: 11.01.2017
Assunto	CONFERÊNCIA DE ABERTURAS DA RECEITA, DESPESA E PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	

II. Confrontar APD X FIP 215:

1. Comparar o total da APD obtido no item B - I - 6 com o valor contabilizado da programação financeira na conta 7.2.2.1.1.01.01.01 (Limite para concessão de empenho disponível - inicial) do Balancete².
2. Se houver divergência, identificá-la e entrar em contato com a Dicop.

F. **ABERTURA DA RECEITA x BALANCETE MENSAL**

- **Validação do registro contábil da abertura da receita:**

1. A partir do arquivo gerado na consulta da Abertura da Receita, (item C - I - 6), obter o total da receita, nos seguintes agrupamentos:
 - a. Total de receita própria e de convênio;
 - b. Total de cotas correntes e de capital, por meio do somatório das contas 1.9.9.0.99.99.01 (Cotas para Despesas Correntes) e 2.9.9.9.99.99.01 (Cotas para Despesas de Capital);
 - c. Total das contas redutoras, exclusivo para as UO Tesouro (98101) e FUNPREV (09603).
2. No Fiplan, selecionar o caminho **RELATÓRIO => FINANCEIRO/CONTÁBIL => RELATÓRIOS OPERACIONAIS => RELATÓRIOS CONTÁBEIS => FIP 215 - BALANCETE MENSAL DE VERIFICAÇÃO** e incluir os mesmos critérios do item D - II.

FIP 215 - Balancete Mensal de Verificação						
Código da Unidade Gestora igual a 0000 Código da Unidade Orçamentária igual a 09603 Exercício(aaaa) igual a 2015 Mês Contábil (1-Execução [meses 1 a 12] / 2-Apuração [mês 13] / 3-Ambos) igual a Execução Mês de Referência(mm) igual a Janeiro Natureza da Informação (1-Orçamentária / 2-Patrimonial / 3-Típica de Controle / 4-Todas) igual a Todas						
5.2.1.1.1.00.00.00	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	0,00	5.704.372.000,00	2.097.129.000,00	3.607.243.000,00	D
5.2.1.1.1.01.00.00	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA	0,00	3.781.719.000,00	0,00	3.781.719.000,00	D
5.2.1.1.1.02.00.00	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA - COTA DOS ÓRGÃOS	0,00	1.922.653.000,00	1.922.653.000,00	0,00	
5.2.1.1.1.02.01.00	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA - COTA DOS ÓRGÃOS	0,00	1.922.653.000,00	0,00	1.922.653.000,00	D
5.2.1.1.1.02.01.01	PREVISÃO INICIAL DA RECEITA COTA DOS ÓRGÃOS - CORRENTES	0,00	1.922.653.000,00	0,00	1.922.653.000,00	D
5.2.1.1.1.02.99.00	CONTRAPARTIDA DA PREVISÃO INICIAL DA RECEITA COTA DOS ÓRGÃOS	0,00	0,00	1.922.653.000,00	1.922.653.000,00	C
5.2.1.1.1.09.00.00	(-) PREVISÃO INICIAL - DEDUÇÕES DA RECEITA	0,00	0,00	174.476.000,00	174.476.000,00	C

3. Comparar o total da ABR obtido no item 1 anterior, conforme critérios a seguir:

- a. Para UO que possua receita própria ou de convênio: com o valor contabilizado da receita na conta 5.2.1.1.1.01.00.00 (Previsão inicial da receita) do Balancete³.

² Item 2 anterior

³ Item 2 anterior

 <p>Governo do Estado da Bahia Secretaria da Fazenda</p>	ORIENTAÇÃO TÉCNICA Nº 058/2017 (EXCLUSIVA PARA O EXERCÍCIO 2017)	
FIPLAN-BA	Sistema Integrado de Planejamento, Contabilidade e Finanças do Estado da Bahia	Versão 1.0
Unidades Responsáveis	Unidades Orçamentárias e Unidades Gestoras	Data: 11.01.2017
Assunto	CONFERÊNCIA DE ABERTURAS DA RECEITA, DESPESA E PROGRAMAÇÃO FINANCEIRA	

- b. Para o total de cotas correntes e de capital: com o valor contabilizado da receita na conta 5.2.1.1.1.02.99.00 (Contrapartida da Previsão Inicial da Receita Cota dos Órgãos);
- c. Para as UO Tesouro (98101) e FUNPREV (09603): com o valor contabilizado da receita na conta 5.2.1.1.1.09.00.00 (Previsão inicial - deduções da receita) .

4. Se houver divergência, identificá-la e entrar em contato com a Dicop.

I – PROCEDIMENTOS FINAIS

Após conclusão dos procedimentos estabelecidos nesta Orientação Técnica, a Unidade Orçamentária deverá informar à Gecor/Dicop, por email ao endereço gecor@sefaz.ba.gov.br, que realizou todas as etapas , mesmo que não sejam identificadas divergências.

A Gecor, após recebimento desta informação, providenciará as liberações para início da execução no exercício corrente.